

**关于广州港股份有限公司以募集资金置换  
预先投入募投项目及已支付发行费用的  
自筹资金的鉴证报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
鉴证报告	
附件 1 广州港股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街

8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于广州港股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目及已支付 发行费用的自筹资金的鉴证报告

XYZH/2022GZAA60506

广州港股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州港股份有限公司（以下简称“广州港”）管理层编制的截至2022年8月31日止的《广州港股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

### 一、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》相关规定的要求编制专项说明，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是广州港管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对广州港管理层编制的专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》相关规定，对广州港管理层编制的专项说明的相关内容进行了专项鉴证，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证意见

经鉴证，我们认为，广州港管理层编制的专项说明符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定的编制要求，与实际相符。

#### 四、报告使用范围

本报告仅供广州港用于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年九月二十三日

## 广州港股份有限公司

# 以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的 专项说明

(截至 2022 年 08 月 31 日止)

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》规定，本公司现将以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州港股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2022）958 号）文核准，本公司非公开发行 A 股普通股 1,351,351,351 股，每股股票面值为 1.00 元，发行价格为每股 2.96 元，本次非公开发行股票募集资金总额为 3,999,999,998.96 元，扣除保荐承销费 5,188,679.25 元及对应增值税 311,320.75 元后的余款 3,994,499,998.96 元，已于 2022 年 8 月 30 日存入公司募集资金专户。

本次非公开发行股票实际募集资金为 3,999,999,998.96 元，扣除保荐承销费、律师费用、会计师费用、登记费用、印花税、登报费、制作费 8,653,873.92 元（不含增值税），实际募集资金净额为 3,991,346,125.04 元。该募集资金业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 08 月 30 日出具了 XYZH/2022GZAA60502《验资报告》。

### 二、募集资金投资项目情况

根据《广州港股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》中披露的募集资金使用计划，本公司募集资金拟投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	建设期（月）	项目备案文号	项目环评批复文号
1	南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	150,523.00	120,000.00	36	2109-440115-04-01-539871	不涉及环评备案

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	建设期(月)	项目备案文号	项目环评批复文号
2	南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目	123,404.52	100,000.00	24	2108-440115-04-01-982027	不涉及环评备案
3	新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程项目	253,298.78	60,000.00	36	2015-441900-55-03-007460	东环建[2017]5535号
4	补充流动资金	120,000.00	120,000.00			
	<b>合计</b>	<b>647,226.30</b>	<b>400,000.00</b>			

募集资金到位前,公司将根据各项目的实际进度,通过自有资金先期投入。公司非公开发行股票募集资金扣除发行费用后,将用于支付项目剩余款项及置换先期投入。如本次募集资金不能满足拟投资项目的全部资金需求,不足部分将由公司自筹解决。

### 三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2022 年 08 月 31 日止,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 553,880,998.76 元,具体情况如下:

单位:元

序号	项目名称	募集资金拟投资金额	自筹资金预先投入金额
1	南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	1,200,000,000.00	2,671,900.00
2	南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目	1,000,000,000.00	281,406,017.63
3	新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程项目	600,000,000.00	269,803,081.13
	<b>合计</b>	<b>2,800,000,000.00</b>	<b>553,880,998.76</b>

上述以自筹资金预先投入募投项目金额中包含利息资本化金额 25,921,456.39 元。

### 四、已支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 8,653,873.92 元(不含税),其中承销及保荐费人民币 5,188,679.25 元(不含税)已自募集资金专项账户中扣除,在募集资金到位前,本公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币 1,566,037.73 元(不含税),余发行费用人民币 1,899,156.94 元尚未支付,明细如下:

广州港股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明  
(除特别注明外,均以人民币元列示)

单位:元

费用类别	发行费用总额(不含税)	预先使用自筹资金支付的发行费用总额(不含税)	说明
保荐承销费	5,188,679.25	0.00	募集资金支付
律师费用	1,056,603.77	943,396.23	自有资金支付
会计师费用	745,283.02	556,603.76	自有资金支付
登记费用	552,014.28	0.00	尚未支付
印花税	998,086.05	0.00	尚未支付
登报费	47,169.81	0.00	尚未支付
制作费	66,037.74	66,037.74	自有资金支付
<b>合计</b>	<b>8,653,873.92</b>	<b>1,566,037.73</b>	

五、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》相关规定,公司决定以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,明细如下:

单位:元

序号	项目名称	预先投入及已支付自筹资金	本次置换金额
1	南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	2,671,900.00	2,671,900.00
2	南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目	281,406,017.63	281,406,017.63
3	南沙港区11号12号通用泊位及驳船泊位工程项目	269,803,081.13	269,803,081.13
4	律师费用	943,396.23	943,396.23
5	会计师费用	556,603.76	556,603.76
6	制作费	66,037.74	66,037.74
	<b>合计</b>	<b>555,447,036.49</b>	<b>555,447,036.49</b>

广州港股份有限公司

2022年09月23日



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110101592354581W



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李皖英, 谭小青

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资  
产, 出具验资报告; 会计  
账目、会计凭证、其他  
会计资料的审计; 法律  
法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目, 经  
相关部门批准后开展  
经营活动)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年03月04日



证书序号: 0014624

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具报告使用





姓名: 陈锦棋  
 Full name: 陈锦棋  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1960-01-10  
 Date of birth: 1960-01-10  
 工作单位: 信永中和会计师事务所  
 Working unit: 信永中和会计师事务所  
 身份证号码: 320105196001100079  
 Identity card No.: 320105196001100079



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100770001

证书编号: 440100770001  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 23 日  
 Date of Issuance                      /y                      /m                      /d

年                      月                      日  
 /y                      /m                      /d

2021年6月换发

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检验, 通过文号: 粤注协(2021)268号。  
510100020061

年 / 月 / 日  
y / m / d

年 / 月 / 日  
y / m / d




文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检验, 通过文号: 粤注协(2019)94号。  
510100020061



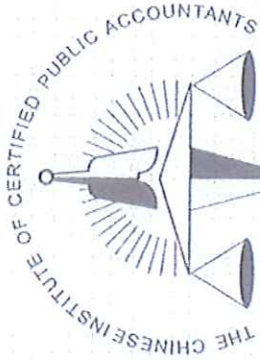
文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检验, 通过文号: 粤注协(2020)132号。  
510100020061

证书编号:  
No. of Certificate 510100020061

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of issuance 2007 年 12 月 17 日

2019年4月换发



中国注册会计师协会

姓名 文娜杰  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1982-07-17  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 广州分所  
身份证号码 430481198207172966  
Identity card No.

